

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2023
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2023
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	20/03/2024
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	RAFT SPÓŁKA AKCYJNA
-------------	---------------------

Siedziba podmiotu

Województwo	mazowieckie
Powiat	warszawa
Gmina	M.ST.WARSZAWY
Miejscowość	Warszawa
KodPKD	7010Z - DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH
Identyfikator podatkowy NIP	5213748558
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000638498

Adres

Adres polski

Kraj	PL - POLSKA
Województwo	mazowieckie
Powiat	warszawa
Gmina	M.ST.WARSZAWY
Nazwa ulicy	ul. gen. Józefa Zajęczka
Numer budynku	11
Numer lokalu	100
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	01-510
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2023
Data do	31/12/2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	<input checked="" type="checkbox"/>
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	<input checked="" type="checkbox"/>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>a)Wartości niematerialne i prawne: Ujemowane są w księgach po cenie ich nabycia i umarzane metodą liniową w okresie: Koszty zakończonych prac rozwojowych 36 miesięcy. Wartość firmy 60 miesięcy. Inne wartości niematerialne i prawne 60 miesięcy. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania. Tytuły wartości niematerialnych i prawnych ocenie niższej niż 10 000,00 są w momencie zakupu ujemowane w koszty.</p> <p>b)Rzeczowe aktywa trwałe: Wartość początkową środków trwałych ujemuje się w księgach po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową według następujących stawek procentowych: Inwestycje w obcym obiekcie (lokale) 10% Urządzenia techniczne i maszyny (w tym komputery) 30%-60% Środki transportu 20% Środki transportu (ulepszenia) 10% Inne środki trwałe 14%-20%</p> <p>c)Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).</p> <p>d)Zapasy są wyceniane według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen nabycia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.</p> <p>e)Aktywa pieniężne: Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.</p> <p>f)Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>g) Kapitał własny: Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady Kapitałowe ujemowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.</p> <p>h) Rezerwy na zobowiązania: Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować.</p> <p>i)Zobowiązania: Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Wykazane zobowiązania reprezentują obowiązek Spółki do świadczeń, które spowodują wykorzystanie już posiadanych oraz przyszłych aktywów. Zobowiązania te są wiarygodnie wycenione i wynikają z przeszłych zdarzeń.</p> <p>j)Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: • ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów: Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>l)Podatek dochodowy odroczone: Spółka korzysta ze zwolnienia przewidzianego w art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości.</p> <p>m)Uznawanie przychodu: Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi.</p>
ustalenia wyniku finansowego	<p>Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat Uznawanie przychodów Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Sprzedaż towarów Przychody są ujemowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów zostały przekazane nabywcy. Świadczenie usług Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi. Koszty wytworzenia, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych. Koszty wytworzenia niezakończonych usług obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne. Poprawność ustalania przewidywanych całkowitych kosztów związanych z wykonaniem usługi, powinna być przez Spółkę, nie później niż na dzień bilansowy, zweryfikowana. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Spółki tego okresu sprawozdawczego, w którym przeprowadzono weryfikację.</p>

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ((tekst jednolity Dz. U. 2023 roku, poz. 120 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa“]). Spółka sporządza sprawozdanie w złotych polskich. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego. Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Spółka sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.
pozostałe	

Bilans

Aktywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	66 487,73	72 556,29	
Aktywa trwałe	50 800,00	50 800,00	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe			
Środki trwałe			
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
urządzenia techniczne i maszyny			
środki transportu			
inne środki trwałe			
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe	300,00	300,00	
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe	50 500,00	50 500,00	
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe	50 500,00	50 500,00	
w jednostkach powiązanych	50 500,00	50 500,00	
– udziały lub akcje	50 500,00	50 500,00	
– inne papiery wartościowe			

– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	15 687,73	22 056,29	
Zapasy			
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	15 000,00	19 000,00	
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			

inne			
Należności od pozostałych jednostek	15 000,00	19 000,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
inne	15 000,00	19 000,00	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	687,73	3 056,29	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	687,73	3 056,29	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	687,73	3 056,29	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	687,73	3 056,29	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	66 487,73	72 856,29	
Kapitał (fundusz) własny	62 920,73	67 874,79	
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	

Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 125,21	-26 636,87	
Zysk (strata) netto	-4 954,06	-5 488,34	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 567,00	4 981,50	
Rezerwy na zobowiązania	3 382,50	3 444,00	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy	3 382,50	3 444,00	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	3 382,50	3 444,00	
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania wekslowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	184,50	1 537,50	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			

inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	184,50	1 537,50	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe	123,00	123,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	61,50	1 414,50	
– do 12 miesięcy	61,50	1 414,50	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
z tytułu wynagrodzeń			
inne			
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe			
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:			

– jednostkom powiązanym			
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)			
Koszty sprzedaży			
Koszty ogólnego zarządu	5 015,56	5 488,34	
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-5 015,56	-5 488,34	
Pozostałe przychody operacyjne	61,50	0,00	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	61,50	0,00	
Pozostałe koszty operacyjne			
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne			
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-4 954,06	-5 488,34	
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Koszty finansowe			
Odsetki, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

Inne			
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-4 954,06	-5 488,34	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (L-M-N)	-4 954,06	-5 488,34	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	67 874,79	73 363,13	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	67 874,79	73 363,13	
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
zwiększenie (z tytułu)			
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
zwiększenie (z tytułu)			
zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
zwiększenie (z tytułu)			
zmniejszenie (z tytułu)			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 636,87	-22 068,87	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
zmniejszenie (z tytułu)			
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-26 636,87	-22 068,87	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-26 636,87	-22 068,87	
zwiększenie (z tytułu)	-5 488,34	-4 568,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 488,34	-4 568,00	
zmniejszenie (z tytułu)			
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 125,21	-26 636,87	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 125,21	-26 636,87	
Wynik netto	-4 954,06	-5 488,34	
zysk netto			
strata netto	-4 954,06	-5 488,34	
odpisy z zysku			
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 920,73	67 874,79	
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 368,56	1 942,16	
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 368,56	1 942,16	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne na początek okresu	3 056,29	1 114,13	
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	687,73	3 056,29	
– o ograniczonej możliwości dysponowania			

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	-4 954,06	-5 488,34	
Korekty razem	2 585,50	7 430,50	
Amortyzacja			
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
Zmiana stanu rezerw	-61,50	-246,00	
Zmiana stanu zapasów			
Zmiana stanu należności	4 000,00	7 000,00	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 353,00	676,50	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			
Inne korekty			
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 368,56	1 942,16	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Informacja dodatkowa znajduje się w załączonym pliku
------	--

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	informacja_dodatkowa_2023.pdf
-----------------------------------	-------------------------------

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.
Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.**

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	-4 954,06
Rok poprzedni	-5 488,34

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	61,50	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	61,50	

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	3 382,50	4 059,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	3 382,50	4 059,00

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	3 690,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		3 690,00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	-5 015,56
Rok poprzedni	-5 119,34

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	